



CORPORACIÓN FINANCIERA NACIONAL

FICHA SECTORIAL:

CULTIVO DE FLORES

AGRICULTURA, GANADERÍA, SILVICULTURA Y PESCA. CULTIVO DE FLORES.

Septiembre 2018

CLASIFICACIÓN DE LA ACTIVIDAD

CIU 4.0

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
A	Agricultura, ganadería, silvicultura y pesca.
A01	Agricultura, ganadería, caza y actividades de servicios conexas.
A011	Cultivo de plantas no perennes.
A0119	Cultivo de otras plantas no perennes.
A01190	Cultivo de otras plantas no perennes.
A011903	Cultivo de flores, incluida la producción de flores cortadas y capullos.

CODIGO ARANCELARIO NANDINA

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
0603	Flores y capullos, cortados para ramos o adornos, frescos, secos, blanqueados, teñidos, impregnados o preparados de otra forma,

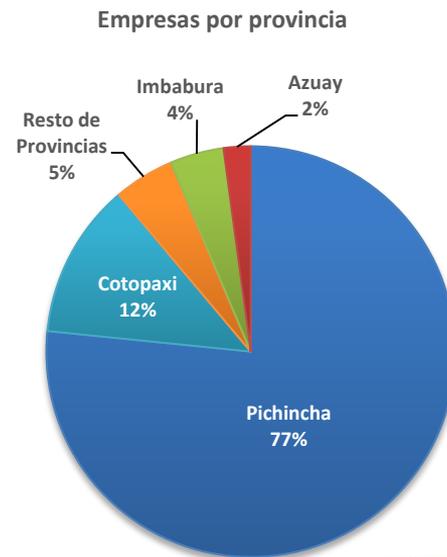
A011:

Este grupo incluye el cultivo de plantas no perennes, es decir, de plantas que no duran más de dos temporadas y la producción de sus semillas.

Cultivo de flores.

- En 2017 había registradas 188 empresas dedicadas al cultivo de flores, la mayor concentración de ellas está en las provincias de Pichincha y Cotopaxi.
- Un total de 30,486 empleados fueron contratados en el 2017 para el cultivo de flores, siendo las empresas grandes las de mayor empleabilidad con 23,761 trabajadores.

Cultivo de flores, incluida la producción de flores cortadas y capullos. (A011903)	# Empresas 2017	# Empleados 2017
Grande	52	23,761
Mediana	62	5,689
Micro	38	179
Pequeña	36	857
Total general	188	30,486



ESPECIES PRODUCIDAS (Año 2017)

En el 2017 fueron las Rosas abarcaron el 51% de la producción nacional.

Año	Especie producida	Superficie Cosechada (ha)	Producción (Tallos.)	Rendimiento (Tallos/ha)	Porcentaje Nacional
2017	Rosas	5,288	3,484,148,429	658,878	51%
	Flores transitorias	2,446	1,453,277,339	594,053	21%
	Gysophilia	966	1,181,156,752	1,222,730	17%
	Otras flores	911	740,654,203	812,820	11%
	Total general	9,612	6,859,236,723	713,626	100%

Fuente: INEC - ESPAC 2017.

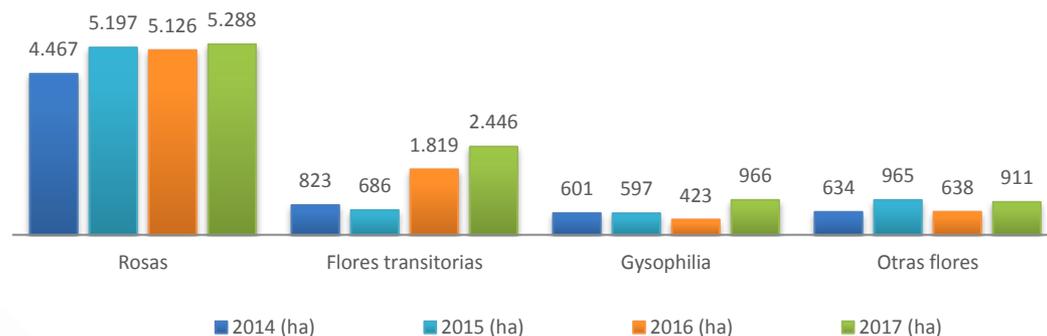
Elaborador por: Subgerencia de Análisis e Información

SUPERFICIE COSECHADA DE FLORES

Entre el 2014 y 2017 la superficie cosechada aumentó 47%, las rosas son la especie mas cosechada.

Especie producida	2014 (ha)	2015 (ha)	2016 (ha)	2017 (ha)
Rosas	4,467	5,197	5,126	5,288
Flores transitorias	823	686	1,819	2,446
Gysophilia	601	597	423	966
Otras flores	634	965	638	911
Total general	6,525	7,445	8,006	9,612

Superficie Plantada de Flores (Ha.)



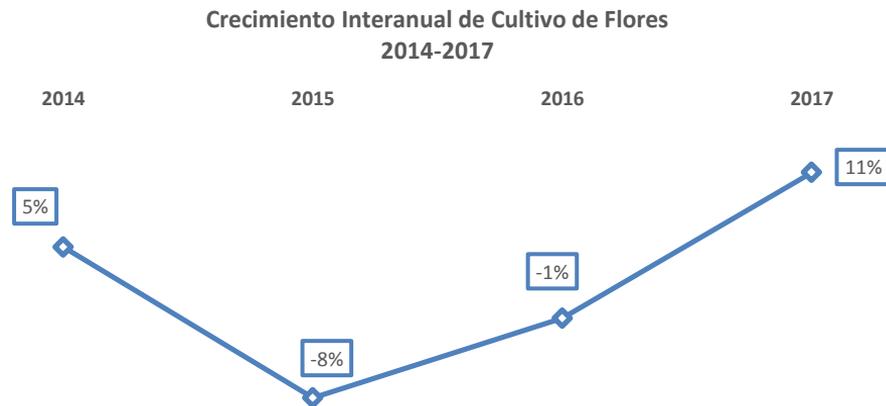
Fuente: INEC - ESPAC 2017.

Elaborador por: Subgerencia de Análisis e Información

PIB DEL SECTOR

Cultivo de flores en el año 2017 suma \$ 553.29 Millones, con una participación en el total del PIB de 0.78%. El año 2017 evidencia un crecimiento del 11% respecto al año 2016.

Año	Cultivo de flores (Millones USD de 2007)	PIB Total (Millones USD de 2007)	Participación PIB
2014	548.61	70,105.36	0.78%
2015	504.30	70,174.68	0.72%
2016	497.82	69,314.07	0.72%
2017	553.29	70,955.69	0.78%



Fuente: Banco Central del Ecuador
Elaborador por: Subgerencia de Análisis e Información

EXPORTACIONES

Exportaciones Nacionales Por Año (2013-Agosto 2018) FOB en Millones USD

Año	Millones TON	Millones USD FOB	Toneladas Promedio (Millones USD)
2013	153.71	830.25	5.40
2014	165.19	918.24	5.56
2015	145.82	819.94	5.62
2016	143.19	802.46	5.60
2017	159.01	881.46	5.54
ago-18	97.15	543.17	5.59
Total	864.07	4,795.53	5.55



En el 2017, el sector de las flores exportó 159.01 millones de toneladas métricas, para el 2018 las cifras son alentadoras ya que a Agosto 2018 se ha cubierto el 61% de las exportaciones del 2017.

Fuente: Banco Central del Ecuador

Elaborador por: Subgerencia de Análisis e Información

Nandina: 0603

EXPORTACIONES

Exportaciones Nacionales de Por País (2013-Agosto 2018)

FOB en Millones USD

Área Económica Destino	2013	2014	2015	2016	2017	mar-18	Total
Estados Unidos	344.24	352.61	359.59	382.72	396.89	249.18	2,085.23
Resto del Mundo	193.78	239.39	237.96	210.71	254.32	146.33	1,282.50
Rusia	195.66	209.57	122.69	114.25	136.07	84.64	862.88
Holanda	69.67	84.00	70.85	64.21	63.65	43.83	396.21
Italia	26.89	32.68	28.85	30.57	30.54	19.18	168.71
Total	830.25	918.24	819.94	802.46	881.46	543.17	4,795.53

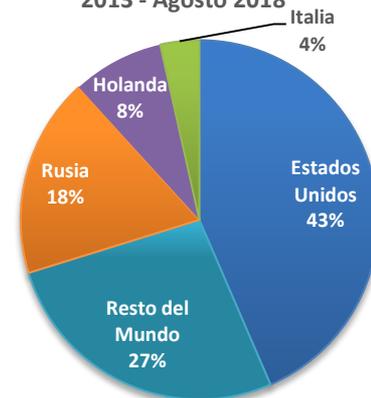
Ecuador en el 2017 exportó la mayor parte de especies de flores a Estados Unidos, seguido de Rusia y Holanda.

Fuente: Banco Central del Ecuador

Elaborador por: Subgerencia de Análisis e Información

Nandina: 0603

Exportaciones Nacionales de Flores
2013 - Agosto 2018

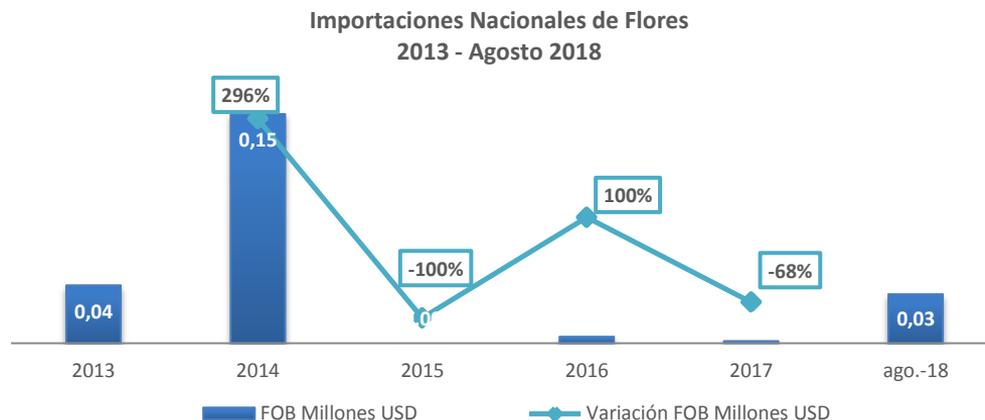


IMPORTACIONES

Importaciones Nacionales Por Año (2013-Agosto 2018)

FOB Millones USD

AÑO	Millones TON	FOB Millones USD	Tonelada Promedio
2013	0.00	0.04	9.72
2014	0.01	0.15	15.41
2015	0.00	0.00	0.00
2016	0.00	0.00	3.60
2017	0.00	0.00	6.28
ago-18	0.00	0.03	7.19
TOTAL	0.02	0.22	11.59



La importación de flores en Ecuador no es significativa debido a que Ecuador es uno de los principales proveedores de flores en el mundo.

Fuente: Banco Central del Ecuador

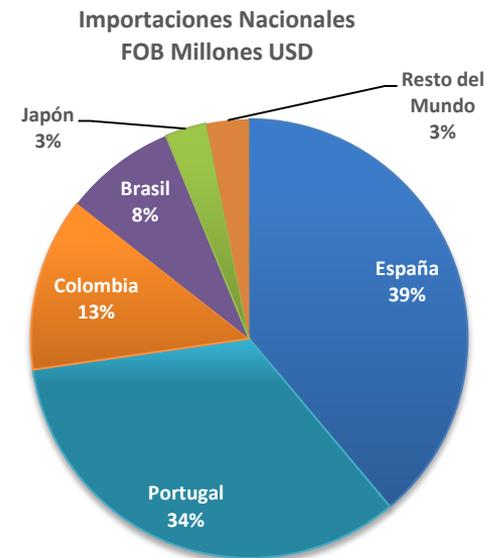
Elaborador por: Subgerencia de Análisis e Información

Nandina: 0603

IMPORTACIONES

Importaciones Nacionales Por País (2013-Agosto 2018) FOB en Millones USD

Área Económica Destino	2013	2014	2015	2016	2017	ago-18	Total
España	0.02	0.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.09
Portugal	0.00	0.05	0.00	0.00	0.00	0.02	0.07
Colombia	0.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01	0.03
Brasil	0.00	0.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02
Japón	0.00	0.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
Resto del Mundo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
Total	0.04	0.15	0.00	0.00	0.00	0.03	0.22



Ecuador importa el 39% de estos productos desde de España, seguido de Portugal con un 34%.

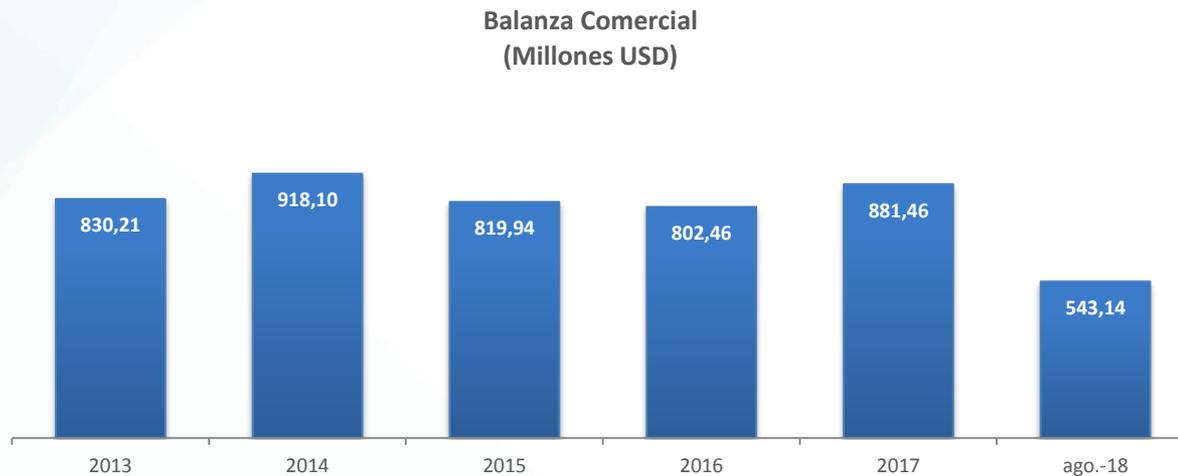
Fuente: Banco Central del Ecuador

Elaborador por: Subgerencia de Análisis e Información

Nandina: 7302 – 7308 – 7314 – 7610

BALANZA COMERCIAL

La Balanza Comercial del sector es **positiva**, la misma que muestra un incremento de **10%** en el período 2016-2017.

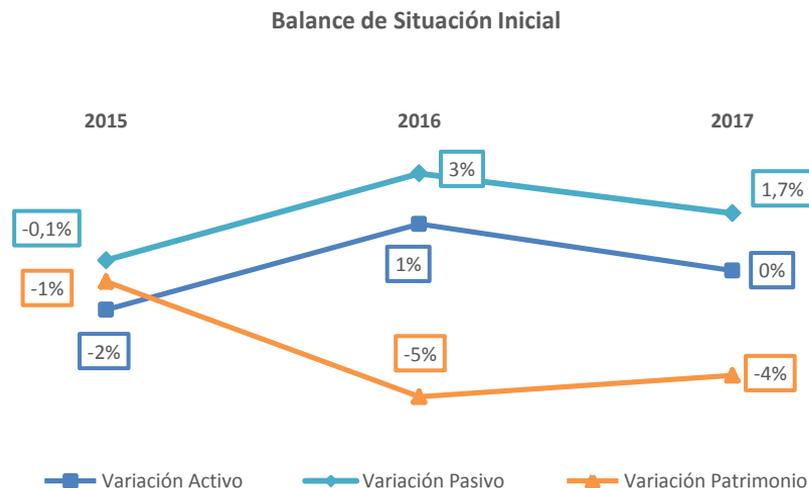


Fuente: Banco Central del Ecuador
Elaborador por: Subgerencia de Análisis e Información
Nandina: 0603

BALANCE DE SITUACIÓN

Respecto al análisis del balance general del sector, los activos y patrimonio evidencian un decrecimiento en el periodo 2014 - 2017 del 1% y 10% respectivamente, mientras que los pasivos aumentaron en 5%.

Cuentas (Millones)	2014	2015	2016	2017
Activo	752.52	738.59	747.96	744.76
Pasivo	450.26	450.03	464.04	471.77
Patrimonio	302.66	300.15	285.08	272.98



Fuente: SRI

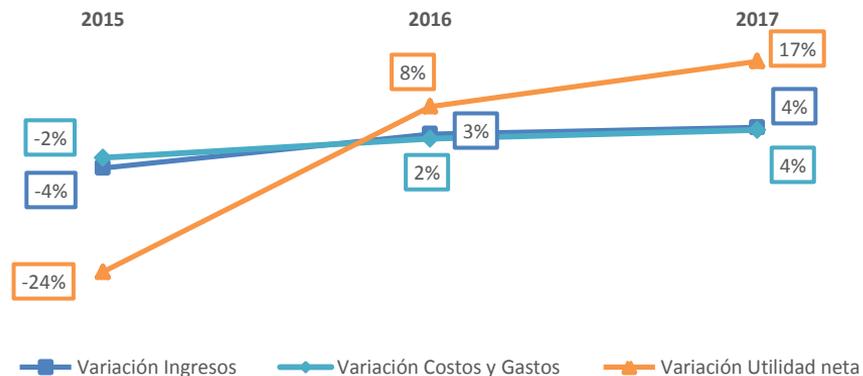
Elaborador por: Subgerencia de Análisis e Información

BALANCE DE RESULTADOS

En el período 2014 - 2017 se evidencia un crecimiento de los ingresos y costos en un 4% ambos, para las utilidades se observa una disminución del 3%.

Cuentas (Millones)	2014	2015	2016	2017
Ingresos	731.10	704.48	725.75	757.09
Costos y Gastos	712.46	700.75	715.39	742.66
Utilidad neta	28.69	21.79	23.62	27.71

Estado de Resultados

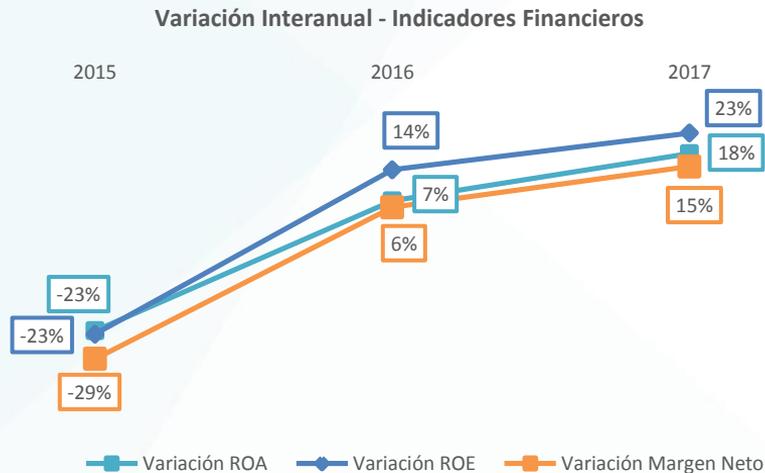


Fuente: SRI

Elaborador por: Subgerencia de Análisis e Información

INDICADORES FINANCIEROS

Indicador	2014	2015	2016	2017
ROA	3.81%	2.95%	3.16%	3.72%
ROE	9.48%	7.26%	8.28%	10.15%
Margen Neto	71.08%	50.42%	53.22%	61.14%



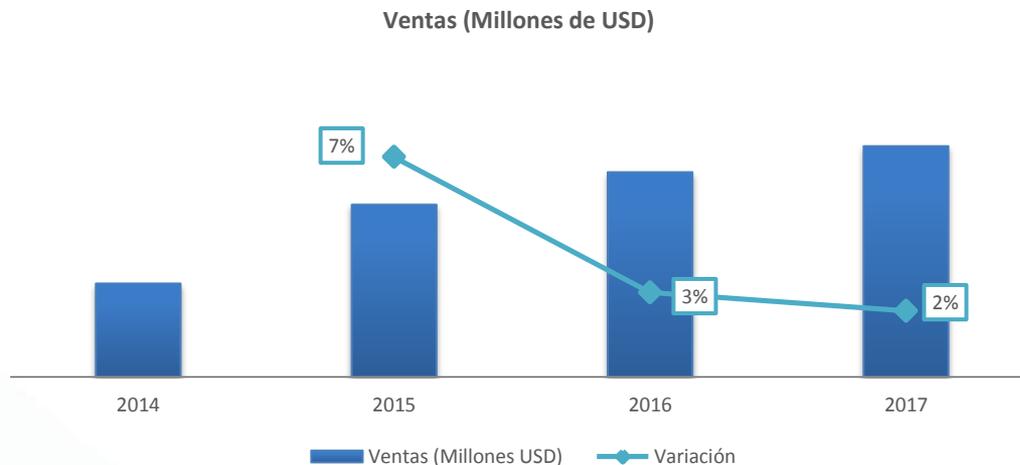
Respecto al análisis de los indicadores financieros del sector en el 2017, ROA, ROE y Margen Neto presentan una variación positiva respecto al año 2016.

- **Retorno de la Inversión (ROA):** En 2017 por cada USD 100 de Activos se generaron USD 3.72 de Utilidad Neta.
- **Rentabilidad Financiera (ROE):** En el 2017 por cada USD 100 invertido por los accionistas, la empresa genera USD 10.15 de Utilidad Neta.
- **El Margen Neto:** En el 2017 por cada USD 100 de Ventas sobran para los propietarios USD 61.14 de Utilidad Neta.

VENTAS DOMÉSTICAS

Las ventas del año 2017 respecto al año 2016 aumentaron en un 2%.

Años	Ventas (Millones USD)
2014	40.36
2015	43.21
2016	44.38
2017	45.32
Total	173.27



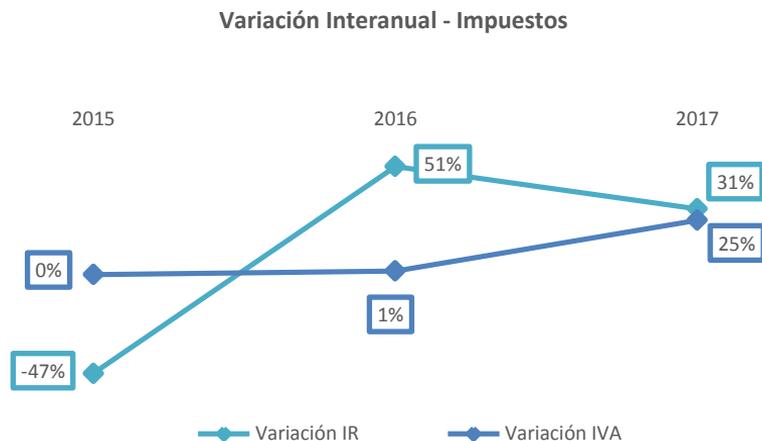
Fuente: SRI

Elaborador por: Subgerencia de Análisis e Información

IMPUESTO A LA RENTA E IVA CAUSADO

El IR y el IVA del 2017 respecto al año 2016 aumentaron en 31% y 25% respectivamente

Impuestos (Millones USD)	2014	2015	2016	2017	abr-18
Impuesto a la renta causado	7.44	3.95	5.96	7.80	
IVA causado	1.08	1.08	1.09	1.37	0.82
Total general	8.52	5.02	7.05	9.17	0.82



Fuente: SRI

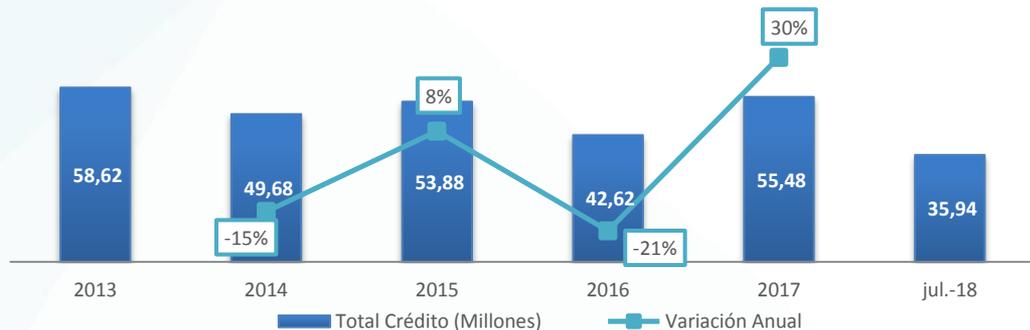
Elaborador por: Subgerencia de Análisis e Información

CRÉDITO

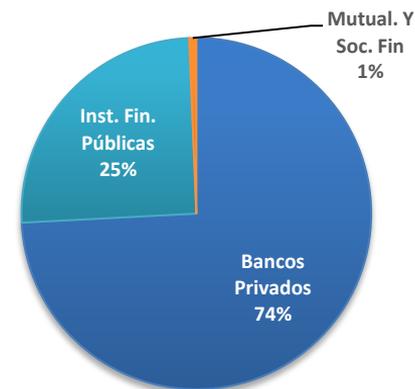
El crédito del sector en el 2017 incrementó 30% respecto al año 2016

Subsistema (Millones USD)	2013	2014	2015	2016	2017	jul-18	Total general
Bancos Privados	42.77	41.24	38.29	26.16	41.48	29.79	219.72
Inst. Fin. Públicas	15.62	7.71	15.07	16.01	14.00	6.15	74.55
Mutualistas	0.07	0.26	0.11	0.28	0.00	-	0.72
Soc. Financieras	0.16	0.47	0.42	0.17	-	-	1.22
TOTAL	58.62	49.68	53.88	42.62	55.48	35.94	296.22

Evolución Volumen de Crédito



Porcentaje de crédito por subsistema
Periodo: 2013 - Julio 2018



Fuente: Superintendencia de Bancos

Elaborador por: Subgerencia de Análisis e Información

CONCLUSIONES

- Pichincha, Cotopaxi, Imbabura y Azuay abarcan la mayor parte de la producción nacional y su participación en el PIB ha aumentado ligeramente, mientras que los Activos, Pasivos y Patrimonio crecieron moderadamente.
- Las exportaciones incrementaron un 10% en el año 2017, mientras que las importaciones decrecen en 68% en el año 2017 respecto del año anterior. La Balanza Comercial presenta un superávit desde el año 2013 y esta ha aumentado ligeramente con el transcurso del tiempo.
- Entre los años 2015 y 2016 se evidencia un incremento de los ingresos y costos. La utilidad neta al año 2017 aumentó en un 17% respecto al año 2016. Además, se observa un incremento de los principales indicadores financieros (ROA, ROE Y Margen Neto) en el mismo periodo.
- Las ventas locales han ido creciendo a un ritmo ligero, mientras que el IR y el IVA presentan tendencias crecientes.
- En el 2017 se registra la mayor inyección de créditos en el sector. Del total de créditos, la banca pública tiene una participación del 25%.



CREANDO FUTURO NACIONAL

www.cfn.fin.ec



Corporación Financiera Nacional



@CFN_ECUADOR